

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Zircon Group OÜ

registrikood: 11694520

tänava/talu nimi, Nulu 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12012

telefon: +372 6205900

faks: +372 6205901

e-posti aadress: info@zircon.ee

veebilehe aadress: www.zircon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	21

Tegevusaruanne

Zircon Grupp OÜ on üks juhtivatest Baltimaade ja Eesti ettevõtetest, mis on spetsialiseerunud erinevate peenmehhaanika toodete ja rakiste tootmisele.

Konstrueerime ja toodame erinevaid rakiseid sellistele tööstusharudele nagu elektroonika-, lennuki-, autotööstus ning masinaehitus. Tarnime oma tööriistu üle kogu maailma, kusjuures innovatsioon ja töökindlus on need võtmesõnad, mis kindlustavad pikajalise eduka koostöö meie klientidega.

Sisemine paindlikus ja lühikesed tootmisajad ning kõrge kvaliteet saavutatakse tänu pidevale tehnilisele arendusele, kogemustega personalile ja vajalikule tootmisbaasile. Individuaalne lähenemine iga kliendi vajadustele annab võimaluse pakkuda kõige optimaalsema lahenduse.

Tootmine ja tehnoloogia

Zircon Group OÜ edufaktorid on pidevad arendustööd ja väljatöötatud tehnoloogia.

Meie eesmärgiks on tõsta oma toodete kvaliteeti ja klientide teenindustaset. Selleks uurime pidevalt oma toodangu erinevaid kasutusfääre.

Põhilised arendustöö suunad on:

- Erinevate suundade analüüs ning meid huvitavate tehnoloogiate tundmaõppimine.
- Erinevate tootmisideede arendamine või nende kvaliteedi tõstmine.
- Kiire ideede rakendamine valmistooteks.
- Konstrueerimine.

Zircon Group OÜ rakised luuakse kas tellija jooniste põhjal või töötatakse välja meie konstrueerimise ja disaini osakonnas. Protsesside optimeerimine algab vastava programmi tootmisest. Meie programmi tootmisest kindlustab kõik funktsioonid, mis on vajalikud konstrueerimisega, tootmisega ja edasise teenindamisega seotud ülesannete täitmiseks. Rakiste väljatöötamise ja disainiprotsessi analüüsitakse, mõeldakse samm-sammult läbi ja toote simuleeritakse.

Toodang

Zircon Group OÜ on spetsialiseerunud rakiste ja peenmehhaanika toodete tootmisele. Meie peamiseks tegevusaladeks on erinevate stantside ja pressvormide tootmine. Toodame erinevais stantses, k.a. kõvasulamitest ning alumiinium- ja plastmassisurvevalu pressvorme.

Zircon Group OÜ toodab ja konstrueerib:

Stantsid

- Detailide väljalöömiseks ja painutamiseks erinevat tüüpi staatori - rootori lehtede stantsimiseks
- Mitmepositsioonilised stantsid elektrikontaktide valmistamiseks

Pressvormid

- mitmekohalised kuumkanalitega
- erinevate vahetuselementidega

Peenmehhanikatooted

Zircon Group OÜ peenmehhaanikatooteid kasutakse erinevates tööstusharudes - autotööstusest kuni meditsiintööstuseni. Valmistatud toodete täpsus on kuni 0,002 mm.

Stantsimistööd

Võite meilt tellida ka valmistooteid. Kasutame kiirpresse BSTA25 ja BSTA40.

Oma seadmetele esitame kõrgendatud nõudmised kvaliteedi ja toodangu osas. Kogu meie masinapark on kõrgautomatiseeritud ja seadmeid hooldavad kogenud operaatorid. Kindlustamaks meie toodangu vastavust nõutud parameetritele, kontrollitakse kogu toodang kvaliteediosakonnas. Kvaliteediosakonna personal jälgib pidevalt toodete valmistamist kogu tootmisprotsessi jooksul. Iga valminud detail kontrollitakse enne seadme koostamist. Lisaks kõrgele täpsusele on meie jaoks tähtsad toodangu funktsionaalsus ja tööviljakus.

Meie kliendid

Zircon Group OÜ toodete põhilised turud on Venemaa (48%), Eesti (28%), Euroopa Liit (14%) ja USA (10%). Meie toodete hinna ja kvaliteedi heale suhtele annab kinnitust pikaajaline koostöö selliste firmadega nagu Electrolux, Osram, General Motors, Tyco Electronics ja teised.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (euro)	2 727 749	1 901 959
Tulu kasv	43,4%	44,3%
Puhaskasum (euro)	576 580	232 416
Kasumi kasv	148,1%	-44,3%
Puhasrentaablus	21,1%	12,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,6	0,5
ROA	14,5%	6,2%
ROE	35,6%	26,5%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- * Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- * Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- * Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- * ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- * ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Aleksander Kuzin

16.08.2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	260 762	120 681	2
Nõuded ja ettemaksed	289 336	234 752	3,4,5
Varud	126 190	322 147	6
Kokku käibevara	676 288	677 580	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 258 101	3 033 243	7
Immateriaalne põhivara	49 512	68 076	8
Kokku põhivara	3 307 613	3 101 319	
Kokku varad	3 983 901	3 778 899	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	420 364	525 965	9,11
Võlad ja ettemaksed	422 015	634 409	12
Sihtfinantseerimine	261 235	281 263	13
Kokku lühiajalised kohustused	1 103 614	1 441 637	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 262 991	1 461 546	9,11
Kokku pikaajalised kohustused	1 262 991	1 461 546	
Kokku kohustused	2 366 605	2 903 183	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	2 556	14
Registreerimata osakapital	0	639	
Ülekurss	349 361	184 361	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	688 160	455 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	576 580	232 416	
Kokku omakapital	1 617 296	875 716	
Kokku kohustused ja omakapital	3 983 901	3 778 899	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 727 749	1 901 959	15
Muud äritulud	252 164	77 898	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-205 738	207 774	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 366 165	-1 197 429	17
Mitmesugused tegevuskulud	-279 861	-331 349	18
Tööjõukulud	-308 357	-182 704	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-141 153	-122 857	7,8
Muud ärikulud	-26 673	-42 641	20
Ärikasum (kahjum)	651 966	310 651	
Finantstulud ja -kulud	-75 386	-78 235	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	576 580	232 416	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	576 580	232 416	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	651 966	310 651	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	141 153	122 857	7,8
Kokku korrigeerimised	141 153	122 857	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-54 584	-32 657	3
Varude muutus	195 957	-211 206	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-232 422	44 252	12
Kokku rahavood äritegevusest	702 070	233 897	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-347 447	-552 821	
Antud laenude tagasimaksed	0	43 801	
Laekunud intressid	0	2 006	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-347 447	-507 014	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	50 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-304 156	0	
Makstud intressid	-75 386	-98 306	21
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	120 000	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	165 000	185 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	18 065	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-214 542	274 759	
Kokku rahavood	140 081	1 642	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	120 681	119 039	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	140 081	1 642	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	260 762	120 681	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	0	0	256	455 488	458 300
Vigade parandamise mõju	0	0	0	0	-26 400	-26 400
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	0	0	256	429 088	431 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	258 816	258 816
Emiteeritud osakapital	0	639	184 361	0	0	185 000
Muutused reservides	0	0	0	-256	256	0
31.12.2011	2 556	639	184 361	0	688 160	875 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	576 580	576 580
Muutused muudest omanike sissemaksetest	639	-639	165 000	0	0	165 000
31.12.2012	3 195	0	349 361	0	1 264 740	1 617 296

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivara kulumi arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50 aastat
Transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	15-25 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat
Immateriaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulusid, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemaid eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimine aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Seotud osapooled

Zircon Group OÜ seotud osapoolteks loetakse:

1. osanikud;
2. tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende perekonnaliikmed;
3. osanikuga seotud äriühingud ja nende juhtkond.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	27 980	2 522
Arvelduskontod	232 782	118 159
Kokku raha	260 762	120 681

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	242 712	242 712	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	265 784	265 784	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-23 072	-23 072	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44 068	44 068	0	0	5
Muud nõuded	2 556	2 556	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	289 336	289 336	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	205 733	205 733	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	228 805	228 805	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-23 072	-23 072	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26 463	26 463	0	0	5
Muud nõuded	2 556	2 556	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	234 752	234 752	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	265 784	228 805	3
Arveldused ostjatega EUR	234 395	211 756	
Arveldused ostjatega USD	31 389	17 049	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-23 072	-23 072	
Kokku nõuded ostjate vastu	242 712	205 733	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	16	0	0
Käibemaks	19 237	0	23 939	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 705	0	2 753
Sotsiaalmaks	0	10 497	0	5 239
Kohustuslik kogumispension	0	451	0	184
Töötuskindlustusmaksed	0	1 034	0	615
Intress	0	43	0	0
Ettemaksukonto jääk	24 831		2 524	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 068	17 746	26 463	8 791

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	4 151	3 665
Lõpetamata toodang	112 744	318 482
Ettemaksed varude eest	9 295	0
Kokku varud	126 190	322 147

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	0	0	3 975	559 291	563 266	11 404	0	663 350	663 350	1 238 020
Akumuleeritud kulum	0	0	-707	-37 877	-38 584	-2 093	0	0	0	-40 677
Jääkmaksumus	0	0	3 268	521 414	524 682	9 311	0	663 350	663 350	1 197 343
Ostud ja parendused	660 000	1 159 990	6 281	776 648	782 929	624	0	-663 350	-663 350	1 940 193
Amortisatsioonikulu	0	-14 729	-1 800	-85 942	-87 742	-1 822	0	0	0	-104 293
31.12.2011										
Soetusmaksumus	660 000	1 159 990	10 256	1 335 939	1 346 195	12 028	0	0	0	3 178 213
Akumuleeritud kulum	0	-14 729	-2 507	-123 819	-126 326	-3 915	0	0	0	-144 970
Jääkmaksumus	660 000	1 145 261	7 749	1 212 120	1 219 869	8 113	0	0	0	3 033 243
Ostud ja parendused	0	15 800	3 031	645	3 676	30 898	286 400	10 673	297 073	347 447
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0	15 800					0	0	0	15 800
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							286 400	0	286 400	286 400
Muud ostud ja parendused			3 031	645	3 676	30 898	0	10 673	10 673	45 247
Amortisatsioonikulu	0	-24 986	-2 528	-94 344	-96 872	-731	0	0	0	-122 589
31.12.2012										
Soetusmaksumus	660 000	1 175 790	13 287	1 336 585	1 349 872	42 926	286 400	10 673	297 073	3 525 661
Akumuleeritud kulum	0	-39 715	-5 035	-218 164	-223 199	-4 646	0	0	0	-267 560
Jääkmaksumus	660 000	1 136 075	8 252	1 118 421	1 126 673	38 280	286 400	10 673	297 073	3 258 101

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	92 829	92 829
Akumuleeritud kulum	-6 189	-6 189
Jääkmaksumus	86 640	86 640
Amortisatsioonikulu	-18 564	-18 564
31.12.2011		
Soetusmaksumus	92 829	92 829
Akumuleeritud kulum	-24 753	-24 753
Jääkmaksumus	68 076	68 076
Amortisatsioonikulu	-18 564	-18 564
31.12.2012		
Soetusmaksumus	92 829	92 829
Akumuleeritud kulum	-43 317	-43 317
Jääkmaksumus	49 512	49 512

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	167 895	88 163	79 732	0	5,02	EEK	01.12.2013
Transpordivahendid	2 031	2 031	0	0	2,8	EUR	30.06.2013
Kapitalirendikohustused kokku	169 926	90 194	79 732	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	446 468	228 644	217 824	0	5,02-8,10	EEK	01.12.2014
Transpordivahendid	8 166	6 135	2 031	0	2,8-8,10	EUR	30.06.2013
Kapitalirendikohustused kokku	454 634	234 779	219 855	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	332 092	1 021 868
Muu materiaalne põhivara	4 895	12 569
Kokku	336 987	1 034 437

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 027	1 922
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 136	2 027
1-5 aasta jooksul	0	2 136

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juhtkond	50 000	50 000			2% aastas	EUR	31.12.2012	
Osanik	127 823	127 823			7% aastas	EEK	06.10.2012	
UniCredit Bank	152 347	152 347			5,2% aastas	EUR	10.05.2016	
Lühiajalised laenud kokku	330 170	330 170						
Pikaajalised laenud								
UniCredit Bank	1 183 259	0	1 183 259	0	5,2% aastas	EUR	10.05.2016	
Pikaajalised laenud kokku	1 183 259	0	1 183 259	0				
Kapitalirendikohustused kokku	169 926	90 194	79 732	0				9
Laenukohustused kokku	1 683 355	420 364	1 262 991	0				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juhtkond	50 000	50 000			2% aastas	EUR	31.12.2012	
Osanik	127 823	127 823			7% aastas	EEK	06.10.2012	
UniCredit Bank	113 363	113 363			5,2% aastas	EUR	10.05.2016	
Lühiajalised laenud kokku	291 186	291 186						
Pikaajalised võlakirjad								
UniCredit Bank	1 241 691	0	1 241 691	0	5,2% aastas	EUR	10.05.2016	
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 241 691		1 241 691					
Kapitalirendikohustused kokku	454 634	234 779	219 855	0				9
Laenukohustused kokku	1 987 511	525 965	1 461 546	0				

Laenuleping UniCredit Bank AS-s

Laenu % määr: 5,2% aastas

Komertspant: Unicredit summas 1 565 000 EEK ehk 100 022 EUR

Käendus: A.Kuzin summas 100 000 EUR ja Kredex summas 3 520 485 EEK ehk 225 000 EUR

Laenuleping UniCredit Bank AS-s

Laenu % määr: 4,98% aastas

Tagatis: Kommertspant 300.000 EUR

Käendus: Kredex summas 353 000 EUR

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	140 657	140 657	0	0	
Võlad töövõtjatele	25 595	25 595	0	0	
Maksuvõlad	17 746	17 746	0	0	5
Muud võlad	5 737	5 737	0	0	
Saadud ettemaksed	232 280	232 280	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	422 015	422 015	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	98 493	98 493	0	0	
Võlad töövõtjatele	22 853	22 853	0	0	
Maksuvõlad	8 791	8 791	0	0	5
Muud võlad	4 573	4 573	0	0	
Saadud ettemaksed	499 699	499 699	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	634 409	634 409	0	0	

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS	179 290	120 000	-18 027	281 263
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	179 290	120 000	-18 027	281 263
Kokku sihtfinantseerimine	179 290	120 000	-18 027	281 263

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS	281 263		-20 028	261 235
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	281 263		-20 028	261 235
Kokku sihtfinantseerimine	281 263		-20 028	261 235

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 195	2 556
Osade arv (tk)	2	1

Osaühingu osakapitali suurenen 639 euro võrra, seega osakapital suurenen 2556 eurolt 3195 euroni. Äriregistri kanne tehti 22.02.2012 a. Kogu sissemakse suurus on 350 000 eurot, millest 349 361 eurot moodustab osa ülekurs.

Vaba omakapital on 1.264.740 eurot (2011.a. 688.160 eurot). Vaba omakapitali arvelt omanikele saab teha dividende väljamaksmist summas maksimaalselt 999.145 eurot (2011.a. 543.646 eurot).

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	567 757	532 330
Saksamaa	63 017	76 311
Suurbritannia	0	17 597
Läti	34 420	150 000
Soome	11 130	19 565
Taani	131 776	0
Leedu	7 580	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	815 680	795 803
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	233 034	166 039
Mehhiko	141 068	21 038
Venemaa	1 537 967	919 079
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 912 069	1 106 156
Kokku müügitulu	2 727 749	1 901 959
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Stants	491 767	315 177
Pressvorm	658 678	276 693
Detailid	381 228	426 468
Teenus	152 997	117 939
Seeriatooded	921 247	663 650
Muud	121 832	102 032
Kokku müügitulu	2 727 749	1 901 959

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	20 028	18 027
Kasum valuutakursi muutustest	8 489	2 468
Traavid, viivised ja hüvitised	82	51
Rendi- ja üüritulu	173 851	0
Metallijäätmete müük	14 888	12 321
Muud	34 826	45 031
Kokku muud äritulud	252 164	77 898

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	586 816	456 583
Energia	133 304	29 179
Elektrienergia	80 820	10 446
Kütus	52 484	18 733
Alltöövõtutööd	607 469	578 861
Transpordikulud	38 576	18 535
Üür ja rent	0	56 000
Muud	0	58 271
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 366 165	1 197 429

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	3 258	2 444
Lähetuskulud	16 539	20 866
Koolituskulud	0	409
Muud	260 064	307 630
Kokku mitmesugused tegevuskulud	279 861	331 349

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	235 085	141 810
Sotsiaalmaksud	73 272	40 894
Kokku tööjõukulud	308 357	182 704
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	10

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	16 025	3 303
Trahvid, viivised ja hüvitised	508	194
Muud	10 140	39 144
Kokku muud ärikulud	26 673	42 641

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	-2 006
Intressitulu laenudelt	0	-2 006
Intressikulud	75 386	98 306
Intressikulu laenudelt	75 386	98 306
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-7 700
Muud finantstulud ja -kulud	0	-10 365
Kokku finantstulud ja -kulud	75 386	78 235

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ALK Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 556	137 423	2 556	127 823
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	152 653	0	58 200

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	29 120	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	476 658	291 476
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	21 120	16 408
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	547 028	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	34 333	34 333

Juhatuse liikmega seotud firmad:

- Rockinvest OÜ, tegevus aruandeperioodil ei toimunud;
- Stamp OÜ, tegevus aruandeperioodil ei toimunud;
- Siltech Stronghold OÜ;
- Zircon Technologies AS.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

01.08.2013.a. võõrandas ALK Group OÜ oma osalusest osa 639 eurot, osakapital jaguneb edaspidi kolme osaniku vahel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.08.2013

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER KUZIN	Juhatuse liige	16.08.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Zircon Group OÜ osanikele

Olen auditeerinud Zircon Group OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Zircon Group OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Muu asjaolu

Zircon Group OÜ 31. detsembril 2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet ei ole mina auditeerinud.

Mai Palmipuu

384

ENABLE OÜ

78

A. Kapi 8-7, Tallinn 10136

16.agust 2013.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

Zircon Group OÜ (registrikood: 11694520) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	16.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	688 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	576 580
Kokku	1 264 740

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	688 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	576 580
Kokku	1 264 740

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalli se pistamine, pressimine, stantsimine ja rullvaltsimine; pulbermetallurgia	25501	1043079	38.24%	Jah
Valuvormide tootmine	25731	658678	24.15%	Ei
Metallistantside tootmine	28411	491767	18.03%	Ei
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	381228	13.98%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	152997	5.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Develop Eesti OÜ	12186783	Ampri tee 1, Lubja küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	639 EUR
ALK Group OÜ	11424476	Nulu 6, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6205900
Faks	+372 6205901
E-posti aadress	info@zircon.ee
Veebilehe aadress	www.zircon.ee